



RENDICONTO GENERALE 2018

I. PREMESSA

Con il rendiconto generale 2018 il Conservatorio presenta l'esito di quanto annunciato in sede di bilancio di previsione con riferimento agli obiettivi prefissati, il piano accademico programmato, le risorse finanziarie previste, le risorse umane impiegate. Si evidenzia che il Consiglio di amministrazione ha effettuato la gestione amministrativa in funzione dell'attuazione delle linee di intervento e sviluppo della didattica, della ricerca e della produzione, dell'internazionalità, dei servizi resi, rappresentate nella relazione predisposta dal Direttore ai sensi dell'art. 5 del *Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità*, approvata dal C.d.A. e recepita nel bilancio 2019. (Si allega alla presente Relazione, la relazione del Direttore in merito al raggiungimento degli obiettivi prefissati e al piano accademico realizzato al fine di dare un quadro complessivo di quanto si sta illustrando).

• **Il Quadro normativo**

A decorrere dall' 1 gennaio 2015, ai sensi dell'art. 1, comma 342, della l. 23 dicembre 2014, n. 190 [«*Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge di stabilità 2015)*»], l'incarico di Presidente è onorifico.

Con decreto interministeriale 3 agosto 2016, n. 610 («*Compensi e indennità CDA e Direttore istituzioni AFAM*»), sono stati confermati i compensi e le indennità spettanti ai componenti del Consiglio di Amministrazione e al Direttore previsti, rispettivamente, dai decreti 1 febbraio 2007 e 16 gennaio 2008, entrambi del Ministro dell'Università e della Ricerca ed emanati di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze.

Con l. 27.12.2017, n. 205 (recante «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2018 e bilancio pluriennale per il triennio 2018-2020*») l'art. 1, co. 645 che sostituisce il co. 1 dell'art.10 del d.P.R. 28.2.2003, n. 132, ha disposto che ai componenti del Nucleo di Valutazione non spettano compensi, indennità o gettoni di presenza.

• **La sede**

Requisito obbligatorio del Conservatorio prescritto dalla legge di riforma 21 dicembre 1999, n. 508 («*Riforma delle Accademie di belle arti, dell'Accademia nazionale di danza, dell'Accademia nazionale di arte drammatica, degli Istituti superiori per le industrie artistiche, dei Conservatori di musica e degli Istituti musicali pareggiati*») è dotarsi di una sede idonea e adeguata al profilo di un Istituto di fascia universitaria.

La sede del Conservatorio, di proprietà comunale, è stata trasferita in uso nel 2002 all'Amministrazione provinciale di Udine, mediante una convenzione sottoscritta il 15.2.2002 che da allora cura la gestione dell'immobile e gli interventi di restauro e ristrutturazione [... ma, ex l.r. F.V.G. 12 dicembre 2014, n. 26 («*Disciplina del Consiglio delle autonomie locali del Friuli Venezia Giulia ...*»), la competenza è ora dell' «*Unione territoriale intercomunale*» del Friuli centrale]. L'Istituto ha acquisito la disponibilità del complesso immobiliare che comprende palazzo Ottelio in piazza I Maggio e il comparto dell'ex Tribunale definito dalle vie Verdi, piazza I Maggio (a Nord-Ovest) v.lo Porta (a Est), via Treppo (a Sud) con una convenzione del 4.9.2006.

L'immobile è stato ristrutturato per poco meno di 3/5 e destinato a sede di attività scolastica. Sono stati attuati interventi strutturali coordinati rispetto alla destinazione a «Istituto musicale».

La situazione è, a oggi, la seguente: sono completati i lotti 1, 2, 3, 4, finanziati con risorse reperite da Provincia, Regione F.V.G., Stato. Una quota parte di questi lavori è stata completata grazie a un mutuo di € 1.105.000,00 sottoscritto dal Conservatorio con la Cassa Depositi e Prestiti di Roma, dopo aver ricevuto dalla Regione un contributo per lavori di edilizia che viene erogato in rate annuali per vent'anni. L'Istituzione ha avuto accesso al finanziamento ai sensi dell'art. 5, comma 117, della legge regionale 28 dicembre 2007, n. 30 [«*Legge strumentale alla manovra di bilancio (Legge strumentale 2008)*»], dopo aver sottoscritto l'Accordo di Programma con la Regione approvato con D.P.Reg. n. 100/Pres del 11.4.2008. I lavori sono stati effettuati dalla Provincia con la quale è stata sottoscritta apposita Convenzione e alla quale è stata interamente girata la somma.

Le spese effettuate per il completamento dei suddetti lotti sono le seguenti:

lotto 1	€ 723.039,00	- Fondi Provincia
lotto 2	€ 672.000,00	- Fondi Regione F.V.G.
lotto 3	€ 2.540.000,00	- Fondi Regione F.V.G.
lotto 4	€ 4.255.000,00	- l. 27.12.2002, n. 289



completamento lotti 3 e 4	€ 1.105.000,00 - Fondi Regione F.V.G.
TOTALE	€ 9.295.000,00

Il recupero dei lotti citati ha portato al Conservatorio la disponibilità complessiva seguente di locali scolastici e non: n. 58 aule didattiche per insegnamento e per studio; n. 1 aula informatica; n. 1 aula registrazioni; n. 1 aula museo e laboratorio di liuteria; n. 3 sale da concerto per complessivi 210 posti; uffici; n. 1 sala insegnanti; archivi; biblioteca dislocata provvisoriamente in n. 6 aule adiacenti. Il totale complessivo è pari a mq. 7.142 di cui mq. 2.002 per aule, mq. 454 per sale da concerto, mq. 166 per la biblioteca, mq. 100 per laboratori (informatica, registrazione, museo liuteria), mq. 685 per uffici, mq. 3.735 per spazi di altro genere (scale, archivi, depositi, servizi, corridoi e atrii, compresi anche gli spazi ricavati nella pertinenza denominata "ex asilo notturno").

Si è convenuto con il Comune di Udine un progetto per l'unione del patrimonio della sezione musicale della biblioteca comunale Joppi con quello della biblioteca del Conservatorio in modo da incrementare le opere a disposizione e offrire un Polo bibliotecario musicale di rilevanza regionale ad uso del Conservatorio, dell'Università e degli studiosi in genere.

Lo scorso anno sono stati eseguiti i programmati lavori di adeguamento acustico delle aule n. 315 e n. 316 e il rinnovo dell'area del centralino.

Restano dunque da ristrutturare:

lotto 5.: affaccia su via Treppo, da attuale porzione ristrutturata a sx (guardando la facciata su Via Treppo) sino al primo ingresso secondario. Disposto su 3 piani, comprende l'anzidetto accesso esterno, n. 2 aule di medie dimensioni, il corridoio di accesso al lotto 8, ma soprattutto un ulteriore vano scale, il cui ripristino è indispensabile per il completamento del piano di sicurezza complessivo dell'intero stabile e delle porzioni già in uso, consentendo il recupero delle ulteriori vie di fuga dai piani superiori. Costo previsto per il pieno recupero: € 620.000,00;

lotto 6.: affaccia su via Treppo, dall'accesso secondario di cui sopra fino all'estremità dell'ala principale in vista di Porta Manin. Sempre disposto su 3 piani, comprende n. 2 aule di grandi dimensioni, n. 11 aule di medie dimensioni e il corridoio di accesso al lotto 5. Il lotto 6 comprende anche la sistemazione del tetto dei bracci non ancora ristrutturati (perpendicolare che affaccia sul cortile e obliquo che dà sulla roggia), indispensabile in quanto a rischio crollo, al fine di mettere in sicurezza le aree contermini e le vie di fuga immettenti alle medesime aree. Costo previsto: € 1.630.000,00.

Nei lotti 5 e 6 sono da comprendere i seguenti ulteriori lavori in ragione di frattempo mutate esigenze:

sistema di aereazione ala tribunale, revisione automazione cancello carraio, installazione pensiline per copertura collegamenti ala tribunale con sala udienze e portico con ala Treppo, applicazione tende parasole alle finestre. Nell'ala tribunale: spostamento museo liuteria dall'aula 116 all'atrio al secondo piano;

destinazione di Palazzo Ottelio a sede amministrativa con rifacimento della pavimentazione; realizzazione servizi per gli uffici del 4° piano; sostituzione delle pareti divisorie degli uffici con strutture idonee; restauro di infissi e ripristino di scuri; sistemazione dell'ex centrale termica e abbattimento del muro di protezione; installazione di un cancello di sicurezza all'ingresso posteriore di Palazzo Ottelio; applicazione di tende parasole alle finestre;

adeguamenti tecnologici (estensione cablaggio in tutta la sede, compreso Palazzo Ottelio);

adeguamenti acustici (sala udienze, aule terzo piano tribunale, altre aule e zone);

completamento ristrutturazione dell'ex asilo notturno;

lotto 7 (ex casa del custode dell'ex tribunale). Disposto su 3 piani obliqui rispetto all'ala principale, insiste sulla roggia ed è destinato (in 2 grandi sale e 3 stanze di medie dimensioni, corridoi, doppia rampa di scale e ascensore) all'anzidetta biblioteca congiunta. Non è ipotizzabile al momento il reperimento delle risorse finanziarie necessarie, pari a circa € 1.236.000,00;

lotto 8. Affaccia sul cortile interno ed è costituito dal braccio perpendicolare rispetto all'ala principale. Disposto sempre su tre piani, è destinato ad aula organo (prevista ad altezza doppia) dove andrà a collocarsi definitivamente l'organo Mascioni/Zanin recentemente restaurato. Comprenderà altre 4 aule nelle quali troveranno collocazione ideale le lezioni di strumenti a percussione (attualmente ristrette in uno spazio altrimenti destinabile a sala per pubblici spettacoli). Non è ipotizzabile al momento il reperimento delle risorse finanziarie necessarie, pari a circa € 1.500.000,00;



ulteriori lotti. Resta da sistemare la porzione di portico semicircolare che collega l'esedra al centro del cortile, il lotto 8 e l'Auditorium, attualmente ospitato nella ex sala udienze della palazzina costruita al centro del cortile, già sede della Corte d'Assise per la quale sono già stati effettuati studi di fattibilità di una possibile ricostruzione con destinazione a pubblico spettacolo e sala prove per i complessi orchestrali e corali del Conservatorio.

Rispetto a questa situazione sono disponibili i seguenti FINANZIAMENTI:

<u>lotto 5</u> <u>lotto 6</u>	Contributi regionali lordi € 1.044.419,20 e € 1.992.393,80 assegnati dalla Regione F.V.G. con decreto n. 2218/TERINF e decreto n. 2219/TERINF del 16.5.2016.	€ 2.710.551,96
	Contributo ministeriale già acquisito per il 2014 e 2015	€ 0.164.975,00
TOTALE FINANZIAMENTI DISPONIBILI		€ 2.875.526,96

SPESE PREVISTE:

<u>lotti 5 e 6</u>	Ala principale	€ 2.250.000,00
Ulteriori lavori	Vedi relazione, <i>sub Ulteriori lavori</i>	€ 0.625.526,96
TOTALE SPESE PREVISTE		€ 2.875.526,96

Il recupero dei lotti 5 e 6 porterà al Conservatorio la disponibilità seguente di locali scolastici: n. 15 aule su 433 mq; 701 mq di spazi altri (scale, archivi, depositi, servizi, corridoi e atrii), per un totale di mq. 1.134,00.

La maggior disponibilità di aule di medie e grandi dimensioni che deriverà dagli anzidetti lavori metterà il Conservatorio di Udine nella condizione di dislocare buona parte delle lezioni in spazi adeguati: ciò con riferimento anche a quelle attualmente collocate nelle 16 aule di piccole dimensioni che potranno tornare alla loro originaria destinazione di aule per studio individuale.

Il percorso avviato rende possibile la realizzazione attorno al Conservatorio della «CITTADELLA DELLA MUSICA E DELLA CULTURA» aperta alla realtà esterna, creando per la Città momenti di diffusione della musica con concerti, anche estivi, realizzati dagli allievi dell'Istituto, momenti di scambio con le altre realtà nazionali e internazionali che apprezzano sempre più il lavoro del Conservatorio di Udine.

E' stata avviata la procedura per la stipula di due mutui con la CDP a fronte dei contributi regionali citati e contestualmente il confronto con l'U.T.I. (ex Provincia di Udine) per la stipula di una convenzione in forza della quale l'ente assume la titolarità dei lavori dei lotti V e VI così come è stato fatto in occasione dei lavori dei lotti III e IV.



RELAZIONE CONTABILE

Il rendiconto generale relativo all'esercizio finanziario 2018 è stato predisposto ai sensi dell'art. 34 del «Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità» del Conservatorio approvato dal MIUR - Direzione Generale AFAM - con d.D. 2.8.2007, n. 197.

La gestione finanziaria è stata orientata al raggiungimento degli obiettivi prefissati nel piano accademico adottato in fase di previsione, secondo criteri di efficienza, efficacia ed economicità.

Il rendiconto generale è costituito da:

- il conto di bilancio articolato in due parti - il rendiconto finanziario decisionale e il rendiconto finanziario gestionale;
- lo stato patrimoniale.

Al rendiconto generale sono allegati:

- la situazione amministrativa;
- la relazione sulla gestione;
- la relazione dei revisori dei conti.

Il Consiglio di Amministrazione si è regolarmente riunito nel corso dell'anno finanziario e ha svolto tutte le funzioni di sua competenza.

Nel rispetto della normativa amministrativo contabile che regola le amministrazioni dello Stato non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

Tutti gli impegni assunti non hanno superato le disponibilità dei rispettivi capitoli di spesa.

I titoli contabili emessi sono stati regolarmente inviati ed estinti dall'Istituto cassiere – Credit Agricole Friuladria -. Le riscossioni e i pagamenti dei registri partitari in conto competenza e in conto residui corrispondono con i titoli registrati nel giornale di cassa.

L'attività negoziale è avvenuta nel rispetto delle procedure previste dal *Regolamento di amministrazione finanza e contabilità* del Conservatorio, nonché dal d.lgs n. 50/2016 concernente il nuovo *Codice dei contratti* e dalla normativa in merito al ricorso al c.d. «*sistema Consip*» - Convenzioni/Mercato elettronico.

Nell'ottica della razionalizzazione della spesa pubblica, il Conservatorio ha fatto ricorso al «*sistema Consip*», articolato nelle Convenzioni e nel mercato elettronico, per tutti i servizi disponibili, in particolare per quanto riguarda il servizio telefonico (fisso e mobile), fotocopiatrici, attrezzature informatiche, buoni pasto, materiale di cancelleria, carta, materiale di pulizia, servizi connessi alle attività del progetto d'istituto e quant'altro reperibile.

Il Conservatorio si è uniformato alla manovra di contenimento della spesa prevista, in particolare, dal d.l. n. 78/2010, convertito nella l. n. 122/2010 e dalle Circolari esplicative emanate annualmente dal MEF e ha provveduto al versamento delle somme all'erario dello Stato come previsto dall'art. 6, comma 21, della legge anzidetta entro il 31 ottobre 2018, come evidenziato in bilancio al cap. 451.

Nell'ottica della dematerializzazione e della digitalizzazione della pubblica Amministrazione previste dal *Codice dell'Amministrazione digitale*, il Conservatorio ha implementato l'utilizzo del mezzo telematico nelle procedure didattiche e amministrative determinando anche un abbattimento delle spese postali e del consumo della carta.

Il Conservatorio ha provveduto al regolare invio telematico degli atti di contabilità al MEF.

Le somme del fondo minute spese sono state registrate con la regolare emissione e registrazione del relativo titolo contabile.

I contributi scolastici degli allievi sono versati ai sensi della Convenzione in essere con l'Istituto cassiere su un conto di gestione del Conservatorio e trasferiti sul conto corrente bancario con l'emissione della reverse a copertura.



Le scritture finanziarie e patrimoniali dell'Istituto sono predisposte attraverso sistemi di elaborazione informatica.

Il 22 luglio 2013, il Conservatorio ha regolarmente completato la registrazione in PCC (Piattaforma Certificazione Crediti) ai sensi dell'art. 7, commi 1, 2, 7-ter, del decreto legge n. 35/2013.

Il 19 marzo 2019 il Conservatorio ha regolarmente effettuato la comunicazione annuale in PCC (Piattaforma Certificazione Crediti), ai sensi dell'art. 7, comma 4 bis, del decreto legge n. 35/2013 concernente l'assenza di posizioni debitorie al 31.12.2018.

Il Conservatorio ha regolarmente predisposto, nel 2018, il registro contratti pubblici di lavori, servizi e forniture ai sensi dell'art. 1, comma 32, della legge n. 190/2012; pubblicato sul sito *web* istituzionale e comunicato all'AVCP in data 24.1.2019.

La gestione economico-finanziaria è stata conformata ai principi contabili della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità intendendo:

la *trasparenza* come accessibilità e comprensibilità dei contenuti;

l'*annualità* come riferimento all'esercizio finanziario coincidente con l'anno solare;

l'*universalità* come iscrizione all'interno del bilancio di tutte le entrate e le spese;

l'*integrità* come iscrizione in bilancio delle voci nella loro interezza senza alcuna compensazione tra entrate e uscite;

l'*unità* come contrapposizione tra tutte le entrate e tutte le uscite;

la *veridicità* come rappresentazione veritiera dei valori senza sopravvalutazioni o sottovalutazioni.

L'esercizio finanziario 2018 si è chiuso con un AVANZO DI COMPETENZA di € 31.180,84.

L'esercizio finanziario 2018 si è chiuso con un AVANZO DI AMMINISTRAZIONE di € 981.269,38 ampiamente utilizzato nel bilancio di previsione 2019.

Il SALDO DI CASSA al 31.12.2018 risultante presso il conto corrente bancario concorda con il registro giornale di cassa pari a € 646.616,78.

Il Rendiconto Generale per l'esercizio 2018 è riassunto nelle seguenti tabelle:



QUADRO RIASSUNTIVO DEL RENDICONTO FINANZIARIO (allegato 6)

Entrate	Previsione iniziale anno 2018 Euro	Variazioni in aumento anno 2018 Euro	Variazioni in diminuzione anno 2018 Euro	Previsione definitiva anno 2018 Euro	Somme accertate anno 2018 Euro	Somme accert. Riscosse anno 2018 Euro	Somme accert. da riscuotere anno 2018 Euro	Diff. % accertamenti-previs.iniz.
Entrate Correnti - Titolo I	693.446,33	113.724,74		807.171,07	801.796,55	509.980,22	291.816,33	1,16
Entrate conto capitale - Titolo II	107.084,46			107.084,46	107.084,46	97.084,46	10.000,00	1
Entrate	Previsione iniziale anno 2018 Euro	Variazioni in aumento anno 2018 Euro	Variazioni in diminuzione anno 2018 Euro	Previsione definitiva anno 2018 Euro	Somme accertate anno 2018 Euro	Somme accert. Riscosse anno 2018 Euro	Somme accert. da riscuotere anno 2018 Euro	Diff. % accertamenti-previs.iniz.
Partite Giro - Titolo III	26.500,00			26.500,00	35.779,03	35.779,03	0,00	1,35
Totale Entrate	827.030,79	113.724,74		940.755,53	944.660,04	642.843,71	301.816,33	1,14
Avanzo amministrazioni e utilizzato	665.726,51	75.682,52	127,28	741.281,75				
Totale Generale	1.492.757,30	189.407,26	127,28	1.682.037,28	944.660,04	642.843,71	301.816,33	
DISAVANZO DI COMPETENZA								
Totale a pareggio	1.492.757,30	189.407,26	127,28	1.682.037,28	944.660,04	642.843,71	301.816,33	

Spese	Previsione iniziale anno 2018	Variazioni in aumento anno 2018 Euro	Variazioni in diminuzione anno 2018 Euro	Previsione definitiva anno 2018	Somme impegnate anno 2018	Pagamenti anno 2018	Rimasti da pagare anno 2018	Diff.% impegni - previs.iniz.
Uscite correnti - Titolo I	968.504,99	231.407,26	42.127,28	1.157.784,97	685.855,99	439.531,93	246.324,06	0,71
Uscite conto capitale - Titolo II	497.752,31	15.000,00	15.000,00	497.752,31	191.844,18	176.507,58	15.336,60	0,38
Partite Giro - Titolo III	26.500,00			26.500,00	35.779,03	34.939,03	840,00	1,35
Totale Spese	1.492.757,30	246.407,26	57.127,28	1.682.037,28	913.479,20	650.978,54	262.500,66	0,61
Disavanzo di amministrazione								
Totale Generale	1.492.757,30	246.407,26	57.127,28	1.682.037,28	913.479,20	650.978,54	262.500,66	

QUADRO DI RAFFRONTO CON L'ESERCIZIO PRECEDENTE (allegato 5)

Entrate	Anno finanziario 2018			Anno finanziario 2017			Diff. % (E/B)
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	
Entrate Correnti - Titolo I	591.816,33	801.796,55	528.912,63	321.600,00	762.023,70	535.423,70	0,95
Entrate conto capitale - Titolo II	10.000,00	107.084,46	107.084,46	10.000,00	107.084,46	107.084,46	1
Partite Giro - Titolo III	0,00	35.779,03	35.779,03	0,00	29.102,00	29.102,00	0,81
Totale Entrate	601.816,33	944.660,04	671.776,12	331.600,00	898.210,16	671.610,16	0,95



Spese	Anno finanziario 2018			Anno finanziario 2017			Diff. % (E/B)
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	
Uscite correnti - Titolo I	250.987,13	685.855,99	663.894,48	242.524,99	609.180,91	519.849,31	0,89
Uscite conto capitale - Titolo II	15.336,60	191.844,18	205.107,78	28.663,20	226.618,40	294.972,63	1,18
Partite Giro - Titolo III	840,00	35.779,03	34.939,03	0,00	29.102,00	29.102,00	0,81
Totale Spese	267.163,73	913.479,20	903.941,29	271.188,19	864.901,31	843.923,94	0,95

Situazione di equilibrio dati di cassa (allegato 7)

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. n. 243/2012)	Anno 2018
Descrizione	Importo
Saldo cassa iniziale	878.781,95
Riscossioni	671.776,12
Pagamenti	903.941,29
Saldo finale di cassa	646.616,78

Il Rendiconto generale 2018, presenta un avanzo finanziario di competenza pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, come segue (allegato 5):

TOTALE ENTRATE ACCERTATE	944.660,04
TOTALE USCITE IMPEGNATE	913.479,20
AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA	31.180,84

ESAME DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti accertate, al netto delle partite di giro, sono costituite da:

Entrate Correnti - Titolo I		ACCERTAMENTI	
		Anno 2018	Anno 2017
Entrate Contributive	Euro	323.415,94	293.178,88
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Euro	795.909,06	758.355,88
Altre Entrate	Euro	5.887,49	3.667,82
Totale Entrate		801.796,55	762.023,70

Le **Entrate contributive 2018**, riguardano:

- per euro 296.903,66; contributi studenti
- per euro 26.512,28; contributi di Enti e privati per particolari progetti

Le **Entrate da trasferimenti correnti 2018**, riguardano:

- per euro 181.660,60; trasferimenti dello Stato
- per euro 250.000,00; trasferimenti dalle Regioni
- per euro 10.832,52; trasferimenti dalle Province
- per euro 30.000,00; trasferimenti da Privati



Le **Altre entrate 2018** riguardano:

- per euro 5.887,49; Redditi e proventi patrimoniali

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate conto capitale – Titolo II		ACCERTAMENTI	ACCERTAMENTI
Entrate		Anno 2018	Anno 2017
Entrate da alienazione di beni patrimoniali	Euro	0,00	0,00
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	Euro	107.084,46	107.084,46
Accensione di prestiti	Euro	0,00	0,00
Totale Entrate in conto capitale		107.084,46	107.084,46

Le citate entrate 2018 riguardano:

- per euro 87.084,46; trasferimenti dalle Regioni
- per euro 20.000,00; trasferimenti da Privati

SPESE CORRENTI

Le uscite correnti sono costituite da:

Uscite Correnti - Titolo I		IMPEGNI	IMPEGNI
		Anno 2018	Anno 2017
Funzionamento	Euro	206.451,25	197.885,44
Interventi diversi	Euro	479.404,74	411.295,47
Oneri comuni	Euro		
Trattamento di quiescenza	Euro		
Accantonamenti a fondo rischi ed oneri	Euro		
Totale Uscite Correnti	Euro	685.855,99	609.180,91

Le **spese di Funzionamento** 2018 riguardano:

- per euro 28.598,92; uscite per gli organi dell'ente
- per euro 74.205,11; oneri per il personale in attività di servizio
- per euro 103.647,22; uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi

Le **spese per interventi diversi** 2018 riguardano:

- per euro 458.108,61; uscite per prestazioni istituzionali
- per euro 1.831,50; oneri finanziari
- per euro 5.769,24; poste correttive e compensazioni di entrate correnti
- per euro 13.695,39; uscite non classificabili in altre voci



SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono rappresentate nella seguente tabella:

Titolo Uscite		IMPEGNI	IMPEGNI
Uscite		Anno 2018	Anno 2017
Investimenti	Euro	104.759,72	139.533,94
Oneri comuni	Euro	87.084,46	87.084,46
Accantonamenti per spese future	Euro		
Accantonamento per ripristino investimenti	Euro		
Totale Uscite in conto capitale		191.844,18	226.618,40

Le spese in conto capitale 2018 riguardano:

Gli **investimenti** per acquisti di strumenti musicali e attrezzature

Gli **oneri comuni** per il rimborso delle rate del mutuo con la CDP per i lavori del III e IV lotto del Conservatorio.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (allegato 7)

La situazione amministrativa, come esposto nella tabella che segue, evidenzia il saldo di cassa iniziale, gli incassi ed i pagamenti dell'esercizio, il saldo di cassa alla chiusura dell'esercizio, il totale delle somme rimaste da riscuotere, di quelle rimaste da pagare e il risultato finale di amministrazione, che ammonta ad euro 981.269,38.

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa all'1 gennaio 2018			878.781,95
RISCOSSIONI	28.932,41	642.843,71	
PAGAMENTI	252.962,75	650.978,54	
Fondo di cassa al 31 dicembre 2018			646.616,78
RESIDUI		RESIDUI	
esercizi precedenti.		dell'esercizio	
RESIDUI ATTIVI	300.000,00	301.816,33	
RESIDUI PASSIVI	4.663,07	262.500,66	
Avanzo al 31 dicembre 2018			981.269,38

Il citato avanzo di amministrazione trova riscontro dalla verifica effettuata come esposto nella seguente tabella:

Descrizione importo	Importo
Avanzo di amministrazione esercizio precedente	939.193,76
Avanzo di competenza al 31.12.2018	31.180,84
Radiazione Residui attivi	2.667,59
Radiazioni Residui passivi	13.562,37
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2018	981.269,38

GESTIONE DEI RESIDUI

Risultano così determinati:



RESIDUI ATTIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)
Residui attivi all'1 gennaio 2018	Incassi nell'esercizio 2018	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	% da riscuotere	Residui attivi dell'esercizio 2018	Totale residui al 31/12/2018
331.600,00	28.932,41	302.667,59	2.667,59	300.000,00	0,90	301.816,33	601.816,33

RESIDUI PASSIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)
Residui passivi all'1 gennaio 2018	Pagamenti nell'esercizio 2018	Residui ancora da pagare	Radiazione residui passivi	Residui passivi ancora in essere	% da pagare	Residui passivi dell'esercizio 2018	Totale residui al 31/12/2018
271.188,19	252.962,75	18.225,44	13.562,37	4.663,07	0,02	262.500,66	267.163,73

Si illustrano in dettaglio le radiazioni effettuate nel 2018:

RADIAZIONI ENTRATE						
Esercizio di provenienza	Capitolo/descrizione	Nominativo	Oggetto	Importo variazione	Motivazione	
2017	203/Assegnazioni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art.3 della l.n.23/1996	Provincia di Udine	Finanziamento spese varie d'ufficio art.3 l.n.23/96 Il semestre 2017	€ 0.101,00	L'Ente eroga il saldo non più sull'importo assegnato ma sul rendicontato considerando inoltre solo il pagato e non l'impegnato. (Rif. Nota U.T.I. del 28.12.2018 e relativa documentazione).	
2017	203/Assegnazioni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art.3 della l.n.23/1996	Provincia di Udine	Finanziamento spese varie d'ufficio art.3 l.n.23/96 Il semestre 2017	€ 2.529,59	L'Ente eroga il saldo non più sull'importo assegnato ma sul rendicontato considerando inoltre solo il pagato e non l'impegnato. (Rif. Nota U.T.I. del 28.12.2018 e relativa documentazione)	
2017	203/Assegnazioni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art.3 della l.n.23/1996	Provincia di Udine	Finanziamento spese utenze telefoniche art.3 l.n.23/96 Il semestre 2017	€ 0.037,00	L'Ente eroga il saldo non più sull'importo assegnato ma sul rendicontato considerando inoltre solo il pagato e non l'impegnato. (Rif. Nota U.T.I. del 28.12.2018 e relativa documentazione)	
Totale				€ 2.667,59		



RADIAZIONI USCITE					
Esercizio di provenienza	Capitolo/descrizione	Nominativo	Oggetto	Importo variazione	Motivazione della variazione in meno
2015	110/Manutenzione ordinaria strumenti e attrezzature didattiche, ricambi	Ditta Poles Maurizio	Acquisto n. 20 blocco viti per leggio, ord. prot.n.4651/D10 del 7.5.2015	€ 0.080,00	La fornitura richiesta non risulta disponibile. (Rif. Nota della ditta prot.n. 9658/D4 del 9.11.2018)
2015	110/Manutenzione ordinaria strumenti e attrezzature didattiche, ricambi	Banca d'Italia	Iva su acquisto n. 20 blocco viti per leggio, ord. prot.n.4651/D10 del 7.5.2015	€ 0.017,60	La fornitura richiesta non risulta disponibile. (Rif. Nota della ditta prot.n. 9658/D4 del 9.11.2018)
2017	125/Assegnazioni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art.3 della l.n.23/1996	Provincia di Udine	Restituzione economie spese varie d'ufficio art.3 l.n.23/96 II semestre 2017	€ 2.529,59	L'Ente eroga il saldo non più sull'importo assegnato ma sul rendicontato considerando inoltre solo il pagato e non l'impegnato. (Rif. Nota U.T.I. del 28.12.2018 e relativa documentazione), pertanto non risulta più attuale la equivalente somma impegnata da restituire.
2017	253/Attività integrative di supporto alla didattica	Zazzaro Lucia	Prot.n.952/A19 del 14/2/17 compenso attività di violista a.a.2016/2017 per 150 ore	€ 0.801,24	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	253/Attività integrative di supporto alla didattica	Reg.FVG	Prot.n.952/A19 del 14/2/17 addiz.reg. su attività di violista a.a.2016/2017 per 150 ore	€ 0.007,42	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	253/Attività integrative di supporto alla didattica	Inps sede di Udine	Prot.n.952/A19 del 14/2/17 inps c/stato su attività di violista a.a.2016/2017 per 150 ore	€ 0.184,00	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	253/Attività integrative di supporto alla didattica	Ministero delle Finanze	Prot.n.952/A19 del 14/2/17 rit.acc. su attività di violista a.a.2016/2017 per 150 ore	€ 0.243,76	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	253/Attività integrative di supporto alla didattica	Inps sede di Udine	Prot.n.952/A19 del 14/2/17 inps c/dip. su attività di violista a.a.2016/2017 per 150 ore	€ 0.092,00	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	253/Attività integrative di supporto alla didattica	Comune di Gemona del Friuli	Prot.n.952/A19 del 14/2/17 addiz.comun. su attività di violista a.a.2016/2017 per 150 ore	€ 0.007,42	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	253/Attività integrative di supporto alla didattica	Reg.FVG	Prot.n.952/A19 del 14/2/17 contrib.IRAP su attività di violista a.a.2016/2017 per 150 ore	€ 0.097,92	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	255/Produzione artistica e ricerca	Ditta Sistema	Pr.7, prot.n.5210/d4 del 20/7/2017 servizio	€ 0.440,00	Decurtato l'importo a seguito



		Museo	sicurezza concerti studenti		dell'annullamento di una data (Rif. Nota Ditta prot.261/D4 del 15/1/2018)
2017	255/Produzione artistica e ricerca	Banca d'Italia	Pr.7, prot.n.5210/d4 del 20/7/2017 iva su servizio sicurezza concerti studenti	€ 0.096,80	Decurtato l'importo a seguito dell'annullamento di una data (Rif. Nota Ditta prot.261/D4 del 15/1/2018)
2016	255/Produzione artistica e ricerca	Ditta Bonutti	Pr. 14 prot.n.6012 del 3/10/2016 n. 2 accordature pianoforte in Castello a Udine	€ 0.140,00	Fattura già pagata (Rif. Nota della Ditta prot.n.2406 del 11/4/2017 sul cap. 110 comp.2016
2016	255/Produzione artistica e ricerca	Banca d'Italia	Pr. 14 prot.n.6012 del 3/10/2016 iva su n. 2 accordature pianoforte in Castello a Udine	€ 0.030,80	Fattura già pagata (conferma Nota della Ditta prot.n.2406 del 11/4/2017) sul cap. 110 comp.2016
2015	255/Produzione artistica e ricerca	Casa Musicale Sonzogno	Pr.20 prot.n. 10235 del 1.12.2015 noleggio partiture e parti	€ 0.096,00	Rideterminazione importo tra lettera d'ordine iniziale, chiarimenti intercorsi e fatturazione conclusiva, a seguito annullamento di una data di concerto e modifica spese di spedizione (Rif. Documentazione varia e fattura prot.n.2959 del 29/3/2018)
2015	255/Produzione artistica e ricerca	Banca d'Italia	Pr.20 prot.n. 10235 del 1.12.2015 iva su noleggio partiture e parti	€ 0.021,12	Rideterminazione importo tra lettera d'ordine iniziale, chiarimenti intercorsi e fatturazione conclusiva, a seguito annullamento di una data di concerto e modifica spese di spedizione (Rif. Documentazione varia e fattura prot.n.2959 del 29/3/2018)
2017	256/Borse di studio, premi e sussidi allievi, collaborazioni a tempo parziale	Orlando Maria Beatrice	Contratto di collaborazioni a tempo parziale per attività di supporto prot.n.2651/B4 del 21/4/2017	€ 0.500,00	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	259/Corsi Accademici e preaccademici	Scaramella Andrea	Compenso aggiuntive ore di insegnamento a.a.2016/2017	€ 0.788,57	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	259/Corsi Accademici e preaccademici	Lenti Alarico	Compenso aggiuntive ore di insegnamento a.a.2016/2017	€ 0.497,41	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	259/Corsi Accademici e preaccademici	Fontanella Giuliano	Compenso aggiuntive ore di insegnamento a.a.2016/2017	€ 0.957,56	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	259/Corsi Accademici	Marrocu	Compenso ore	€ 0.729,53	Ridotto importo perché



	e preaccademici	Paoletta	aggiuntive di insegnamento a.a.2016/2017		effettuate meno ore
2017	259/Corsi Accademici e preaccademici	Pagani Simonetta	Compenso aggiuntive di insegnamento a.a.2016/2017	€ 0.084,49	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	259/Corsi Accademici e preaccademici	Banca d'Italia	Fondo credito su aggiuntive di insegnamento a.a.2016/2017	€ 0.017,85	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	259/Corsi Accademici e preaccademici	Banca d'Italia	Inpdap c/stato su aggiuntive di insegnamento a.a.2016/2017	€ 1.234,20	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	259/Corsi Accademici e preaccademici	Regione F.V.G.	Inpdap c/stato su aggiuntive di insegnamento a.a.2016/2017	€ 0.433,50	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	259/Corsi Accademici e preaccademici	Tesoreria provinciale dello stato	Irpef su ore aggiuntive di insegnamento a.a.2016/2017	€ 1.575,79	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	259/Corsi Accademici e preaccademici	Inps sede di Udine	Inps c/stato su ore aggiuntive di insegnamento a.a.2016/2017	€ 0.030,00	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	259/Corsi Accademici e preaccademici	Banca d'Italia	Inpdap c/dip. su ore aggiuntive di insegnamento a.a.2016/2017	€ 0.448,80	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	259/Corsi Accademici e preaccademici	Beltrami Carlo	Compenso aggiuntive di insegnamento a.a.2016/2017	€ 0.419,30	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	259/Corsi Accademici e preaccademici	Ministero delle Finanze	Rit.acc. su Compenso ore aggiuntive di insegnamento a.a.2016/2017 Beltrami Carlo	€ 0.301,76	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	259/Corsi Accademici e preaccademici	Regione F.V.G.	Addiz.reg. su ore aggiuntive di insegnamento a.a.2016/2017 Beltrami Carlo	€ 0.009,05	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	259/Corsi Accademici e preaccademici	Comune di Trieste	Addiz.comun. su ore aggiuntive di insegnamento a.a.2016/2017 Beltrami Carlo	€ 0.005,89	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	259/Corsi Accademici e preaccademici	Regione F.V.G.	IRAP su ore aggiuntive di insegnamento a.a.2016/2017 Beltrami Carlo	€ 0.068,00	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	259/Corsi Accademici e preaccademici	Inps sede di Udine	Inps c/stato su ore aggiuntive di insegnamento a.a.2016/2017 Beltrami Carlo	€ 0.128,00	Ridotto importo perché effettuate meno ore
2017	259/Corsi Accademici e preaccademici	Inps sede di Udine	Inps c/dip. su ore aggiuntive di insegnamento a.a.2016/2017 Beltrami Carlo	€ 0.064,00	Ridotto importo perché effettuate meno ore



2017	260/Cofinanziamento Miur Progetto Erasmus+	Romano Mattia	Saldo 20% integraz. borsa mobilità stud erasmus+ a Maastricht	€ 0.145,00	Ridotto importo per minore durata mobilità
2017	260/Cofinanziamento Miur Progetto Erasmus+	Ieraci Filippo	Saldo 20% integraz. borsa mobilità stud erasmus+ a Maastricht	€ 0.015,00	Ridotto importo per minore durata mobilità
2017	261/Agenzia Nazionale Progetto Erasmus+	Romano Mattia	Saldo 20%. borsa mobilità stud erasmus+ a Maastricht	€ 0.145,00	Ridotto importo per minore durata mobilità
2017	261/Agenzia Nazionale Progetto Erasmus+	Ieraci Filippo	Saldo 20%. borsa mobilità stud erasmus+ a Maastricht	€ 0.015,00	Ridotto importo per minore durata mobilità
2016	601/acquisto di impianti, attrezzature, strumenti musicali	Banca d'Italia	Versamento iva su fattura ditta Brunello restauro n.3 pianoforti prot.n.8981/D10 del 22.12.2016 € 16.900,00 netto € 3.718,00 iva	€ 0.063,00	Ridotto importo iva per errata registrazione in sede di impegno (invertite cifre)
TOTALE				€ 13.562,37	

**SITUAZIONE PATRIMONIALE (allegato 8)**

La situazione patrimoniale viene rappresentata nella seguente tabella:

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2018		Valori al 31/12/2017	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A)Crediti verso lo Stato				
B) Immobilizzazioni:		1.765.789,67		1.624.314,41
Immobilizzazioni Immateriali				
Immobilizzazioni Materiali		1.765.789,67	1.624.314,41	
Immobilizzazioni Finanziarie				
C) Attivo circolante:		1.248.433,11		1.210.381,95
Rimanenze				
Residui attivi (crediti)		601.816,33	331.600,00	
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
Disponibilità liquide		646.616,78	878.781,95	
D - Ratei e Risconti:				
Ratei e risconti				
TOTALE ATTIVITA'		3.014.222,78	2.834.696,36	2.834.696,36
PASSIVITA'				
A -Patrimonio netto		2.747.059,05		2.563.508,17
Fondo di dotazione				
.....				
.....				
Avanzi economici eserc. prec.		2.563.508,17	2.381.659,62	
Avanzo economico dell'esercizio		183.550,88	181.848,55	
B) – Contributi in conto capitale				
.....				
C)- Fondi per rischi ed oneri				
ATTIVITA'	Valori al 31/12/2018		Valori al 31/12/2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
D) – Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato				
E) – Residui passivi (Debiti)	267.163,73	267.163,73	271.188,19	271.188,19
F) – Ratei e risconti				
Ratei e risconti				
TOTALE PASSIVITA'	3.014.222,78	3.014.222,78	2.834.696,36	2.834.696,36

Il patrimonio netto, di euro 2.747.059,05 rispetto al precedente esercizio, risulta aumentato per effetto del risultato economico positivo dell'esercizio anno 2018, di euro 183.550,88.



- Si illustrano, di seguito, le SINGOLE VOCI DI ENTRATA E DI SPESA:

ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

1.1. - ENTRATE CONTRIBUTIVE

UPB 1.1.1 - CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

ART. 1 - CONTRIBUTI SCOLASTICI ALLIEVI	Previsione iniziale	200.000,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	001.381,26
DELIBERA n. 67 del C.d.A. del 19.12.2018	Variazione 2	080.567,40
DESCRIZIONE. Ammontare dei contributi riscossi dagli allievi per l'iscrizione ai corsi: <i>Vecchio ordinamento, Preaccademici, Triennio, Biennio</i> per l'a.a. 2018/2019. L'aumento è dovuto al diverso criterio di calcolo dei contributi dovuti per l'iscrizione applicato dall'anno precedente non ancora stabilizzato da essere prevedibile al momento della redazione del bilancio.	Previsione definitiva	281.948,66
	Riscossi	281.948,66
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	000.000,00

ART. 2 - CONTRIBUTI STUDENTI PER CORSI LIBERI E PRIVATISTI	Previsione iniziale	006.000,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	008.205,00
DELIBERA n. 67 del C.d.A. del 19.12.2018	Variazione 2	000.750,00
DESCRIZIONE. Ammontare dei contributi riscossi per le iscrizioni ai corsi liberi e agli esami degli studenti privatisti. L'aumento è dovuto al maggior numero di iscrizioni agli esami degli studenti privatisti di cui non è stimabile un dato certo perché ogni anno ne è preannunciato l'esaurimento.	Previsione definitiva	14.955,00
	Riscossi	14.955,00
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	000.000,00

UPB 1.1.2 - CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI

ART.51 - CONTRIBUTI VARI (AGENZIA ERASMUS +)	Previsione iniziale	019.686,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	004.527,60
DELIBERA n. 67 del C.d.A. del 19.12.2018	Variazione 2	002.298,68
DESCRIZIONE. Agenzia Nazionale Erasmus+ del 11.04.2017 attribuzione fondi ka1 a.a.17/18 progetto n. 2017-1-IT02-KA103-035296. Saldo € 4.921,60; Agenzia Nazionale Erasmus+ del 7.5.2018 attribuzione fondi ka1 a.a.18/19 progetto n. 2018-1-it02-ka103-046987 acconto 80% € 18.592,00; Agenzia Nazionale Erasmus+ del 2.10.2018 data sottoscrizione Emendamento n. 1 Convenzione 2017-1-IT02-KA103-035296, incremento contributo € 700,00. Trasferimento fondi relativi alla mobilità Erasmus+ per traineeship a.a.17/18 richiesta del 12.11.18 secondo le indicazioni ricevute dall'Università di Udine € 2.298,68	Previsione definitiva	026.512,28
	Riscossi	025.677,60
	Da riscuotere	000.834,68
	Differenza	000.000,00

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

U.P.B. - 1.2.1. - TRASFERIMENTI DALLO STATO

ART.101 - FUNZIONAMENTO	Previsione iniziale	075.331,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	007.554,00
DESCRIZIONE. Decreto MIUR - 588 del 8-8-2018 assegnazione fondo funzionamento 2018	Previsione definitiva	082.885,00
	Riscossi	082.885,00
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	000.000,00

ART.105 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	Previsione iniziale	000.000,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	000.333,00
DESCRIZIONE. Miur assegnazione fondi per la formazione e	Previsione definitiva	000.333,00



l'aggiornamento del personale.	Riscossi	000.333,00
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	000.000,00

ART.108 - CONTRATTI DI COLLABORAZIONE (EX ART.273 D.LGS 297/94)	Previsione iniziale	072.347,40
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	002.772,77
DESCRIZIONE. fabbisogno di n. 3 contratti di collaborazione, per gli insegnamenti di trombone, tromba, corno; adeguamento CCNL 16 4 2018; differenza in meno causa termine diverso di conclusione dei rispettivi contratti in dicembre. Decreto MIUR 1539 DEL 15.6.2018	Previsione definitiva	075.120,17
	Riscossi	050.152,00
	Da riscuotere	021.823,13
	Differenza	003.145,04

ART.110 - BORSE DI STUDIO (COFINANZIAMENTO ERASMUS+)	Previsione iniziale	024.019,93
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	000.958,00
DESCRIZIONE. NOTA MIUR 17035 del 1.6.2018 Cofin. nazionale del programma comunitario <i>Erasmus +</i> ai sensi della l. 16.4.1987, n. 187 per l'a.a.2015/2016.	Previsione definitiva	024.977,93
	Riscossi	024.977,93
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	000.000,00

ART.112 - ALTRI FINANZIAMENTI DALLO STATO	Previsione iniziale	000.000,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	001.489,54
DESCRIZIONE. MIUR - Quota 5xmille anno 2016	Previsione definitiva	001.489,54
	Riscossi	001.489,54
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	000.000,00

U.P.B. 1.2.2. - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI

ART. 153 - ATTIVITÀ DIDATTICA, RICERCA E PRODUZIONE ARTISTICA	Previsione iniziale	250.000,00
DELIBERA n.	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Regione FVG Nota prot.n.6615/P del 26.1.2018 e decreto n. 12347/LAVFORU/2018 del 13.12.2018 ai sensi della l.r. 17 febbraio 2011, n. 2, art. 4, comma 2 - Finanziamenti al sistema universitario regionale. Contributo 2018.	Previsione definitiva	250.000,00
	Riscossi	000.000,00
	Da riscuotere	250.000,00
	Differenza	000.000,00

U.P.B. 1.2.3. - TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE

ART. 203 - ASSEGNAZIONI DELLA PROVINCIA PER IL FINANZIAMENTO DEGLI ONERI DI CUI ALL'ART. 3 L.23/96	Previsione iniziale	013.062,00
DELIBERA	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. UTI ex Provincia di Udine: assegnazione finanziamento per spese varie d'ufficio e utenze telefoniche, in due semestri. Il secondo semestre viene erogato a saldo sulle spese rendicontate e non sull'assegnato. Da qui la differenza in meno.	Previsione definitiva	013.062,00
	Riscossi	006.674,00
	Da riscuotere	004.158,52
	Differenza	002.229,48

U.P.B. 1.2.6. - TRASFERIMENTI DA PRIVATI

ART. 357 - ATTIVITÀ DIDATTICA, RICERCA E PRODUZIONE ARTISTICA	Previsione iniziale	030.000,00
DELIBERA	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Accordo attuativo tra Conservatorio e Fondazione Friuli anno 2018 del 24.4.2018 in base alla convenzione quadro 2016-2018 del 19.01.2016. Quota finanziamento per il progetto d'istituto a.a.2017/2018 per l'area didattica. Una quota per l'area acquisti è contabilizzata al cap. 1001.	Previsione definitiva	030.000,00
	Riscossi	015.000,00
	Da riscuotere	015.000,00
	Differenza	000.000,00



1.3 ALTRE ENTRATE

U.P.B. 1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

ART. 451 - INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI	Previsione iniziale	003.000,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	002.887,49
DESCRIZIONE. Interessi attivi maturati sul conto corrente del precedente istituto cassiere	Previsione definitiva	005.887,49
	Riscossi	005.887,49
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	000.000,00

TOTALE ENTRATE CORRENTI		801.796,55
--------------------------------	--	-------------------

TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

2.2 – ENTRATE DERIVANTE DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

U.P.B. 2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI

ART. 802 - CONTRIBUTO REGIONALE PER INTERVENTO EDILIZIA 3° E 4° LOTTO	Previsione iniziale	087.084,46
DELIBERA	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Regione FVG, decreto n.5049/TERINF del 23.10.2018 contributo in conto capitale e interessi ai sensi della l.r. n. 30/2007 art. 5 comma 117 opere coordinate di completamento del 3° e 4° lotto per adeguamento civile e impiantistico del complesso edilizio della nuova sede. Erogato in rate semestrali a copertura del mutuo sottoscritto con la CDP per i lavori effettuati dalla Provincia. Si rinvia alla parte della relazione sulla sede. Rate XV e XVI	Previsione definitiva	087.084,46
	Riscossi	087.084,46
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	000.000,00

U.P.B. 2.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI

ART. 1001 - ASSEGNAZIONI DA PRIVATI	Previsione iniziale	020.000,00
DELIBERA	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Accordo attuativo tra Conservatorio e Fondazione Friuli anno 2018 del 24.4.2018 in base alla convenzione quadro 2016-2018 del 19/01/2016. Quota finanziamento per il progetto d'istituto a.a.2017/2018 per l'area acquisti. Una quota per l'area didattica è contabilizzata al cap. 357.	Previsione definitiva	020.000,00
	Riscossi	010.000,00
	Da riscuotere	010.000,00
	Differenza	000.000,00

TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE		107.084,46
--------------------------------------	--	-------------------

TITOLO III – ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

3.1. – ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

U.P.B. 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

ART. 1154 – TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	Previsione iniziale	025.000,00
DELIBERA	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Riscossione tasse dovute dagli studenti per l'ente regionale per il diritto allo studio	Previsione definitiva	025.000,00
	Riscossi	034.340,00
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	005.340,00

ART. 1155 - REINTEGRO FONDO MINUTE SPESE	Previsione iniziale	001.500,00
DELIBERA	Variazione	000.000,00



DESCRIZIONE. Direttore di Ragioneria reintegro fondo minute spese.	Previsione definitiva	001.500,00
	Riscossi	001.500,00
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	000.000,00

ART. 1156 – RIMBORSO DI SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	Previsione iniziale	000.000,00
DELIBERA	Variatione	000.000,00
DESCRIZIONE. riscossione somme a vario titolo con corrispondente emissione in uscita di nuovo mandato.	Previsione definitiva	000.000,00
	Riscossi	003.939,03
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	003.939,03

TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		35.779,03
---	--	------------------

TOTALE GENERALE ENTRATE		944.660,04
--------------------------------	--	-------------------

USCITE

TITOLO I – SPESE CORRENTI

1.1 - FUNZIONAMENTO

U.P.B.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

ART. 1 - INDENNITÀ DI PRESIDENZA E DI DIREZIONE	Previsione iniziale	019.000,00
DELIBERA	Variatione	000.000,00
DESCRIZIONE. Pagamento indennità del Direttore	Previsione definitiva	019.000,00
	Impegnati	018.631,08
	Pagati	018.631,08
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	000.368,92

Art. 2 - COMPENSI, INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI AI COMPONENTI DI ORGANI	Previsione iniziale	011.500,00
DELIBERA	Variatione	000.000,00
DESCRIZIONE. Pagamento gettoni componenti del C.d.A. e del C.A.; rimborsi missione Nucleo. La differenza è dovuta alla eliminazione del compenso al Nucleo di Valutazione.	Previsione definitiva	011.500,00
	Impegnati	005.545,32
	Pagati	000.929,84
	Da pagare	004.615,48
	Differenza	005.954,68

ART. 3 - COMPENSI INDENNITÀ E RIMBORSI AI REVISORI DEI CONTI	Previsione iniziale	008.000,00
DELIBERA	Variatione	000.000,00
DESCRIZIONE. Pagamento compensi e rimborsi missione ai Revisori dei Conti.	Previsione definitiva	008.000,00
	Impegnati	003.909,87
	Pagati	003.909,87
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	004.090,13

ART. 4 - FONDO CONSULTA STUDENTI	Previsione iniziale	003.000,00
DELIBERA	Variatione	000.000,00
DESCRIZIONE: Pagamento gettoni componenti della C.S.	Previsione definitiva	003.000,00
	Impegnati	000.512,65
	Pagati	000.000,00



	Da pagare	000.512,65
	Differenza	002.487,35

DESCRIZIONE. I compensi agli organi delle Istituzioni previsti dal d.P.R. n. 132/2003 e quelli del Direttore sono stabiliti rispettivamente dai dd. 1.2.2007 e 16.1.2008, entrambi del MIUR ed emanati di concerto con il MEF.

Con d.l. 3.8.2016, n. 610, sono stati confermati i compensi e le indennità spettanti ai componenti del C.d.A. e al Direttore previsti dagli anzidetti decreti interministeriali.

A decorrere dall' 1.1.2015, ai sensi della l. 23.12.2014, n. 190 (legge di stabilità 2015), art. 1, co. 342, l'incarico di Presidente è onorifico.

Il compenso dei Revisori dei conti è stato rideterminato con d.l. 14.2.2014 a decorrere dall'1.1.2012.

Con l. 27.12.2017, n. 205 (recante «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2018 e bilancio pluriennale per il triennio 2018-2020*») l'art. 1, co. 645 che sostituisce il co. 1 dell'art.10 del d.P.R. 28.2.2003, n. 132, ha disposto che ai componenti del Nucleo di Valutazione non spettano compensi, indennità o gettoni di presenza.

L'entità dei compensi e gettoni è stata rideterminata a seguito delle manovre di contenimento della spesa. Il Conservatorio versa all'erario la riduzione operata sui compensi degli organi. I gettoni di presenza sono contenuti entro la misura prevista di € 30,00 cad.

Con delibera C.d.a. 4.10.2018, n. 55, è stato approvato l'aumento del 20% dei compensi ricorrendo le condizioni previste dal d.l. 1 febbraio 2007.

U.P.B.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

ART. 51 - COMPENSI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	Previsione iniziale	019.076,06
DELIBERA n.	Variazione 1	000.000,00
DESCRIZIONE. Non è stata conferita nessuna supplenza breve.	Previsione definitiva	019.076,06
	Impegnati	000.000,00
	Pagati	000.000,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	019.076,06

ART. 53 - COMPENSI ACCESSORI CONTRATTUALI	Previsione iniziale	004.000,00
DELIBERA n	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Spesa effettuata per l'acquisto dei buoni pasto, presso la <i>Consip</i> , destinati al personale amministrativo avente diritto.	Previsione definitiva	004.000,00
	Impegnati	001.647,98
	Pagati	001.647,98
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	002.352,02

ART. 54 - CONTRATTI DI COLLABORAZIONE EX ART. 273 D.LGS 297/94	Previsione iniziale	072.347,40
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	011.978,02
DESCRIZIONE. Spesa relativa a 3 contratti di collaborazione per gli insegnanti di trombone, tromba, corno. Questa tipologia di contratto è prevista per i dipendenti di Enti lirici collocati nelle graduatorie di insegnamento dei Conservatori.	Previsione definitiva	084.325,42
	Impegnati	071.975,13
	Pagati	068.408,35
	Da pagare	003.566,78
	Differenza	012.350,29

ART. 55 - COMPENSI, INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI PER ESAMI	Previsione iniziale	002.000,00
DELIBERA	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Pagamento dei commissari esterni alle sessioni d'esame dei corsi di studio del <i>vecchio ordinamento ormai in esaurimento</i> . Non si sono effettuate nomine su altre tipologie di esami.	Previsione definitiva	002.000,00
	Impegnati	000.138,00
	Pagati	000.138,00
	Da pagare	000.000,00



	Differenza	001.862,00
--	------------	------------

ART. 56 - INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI	Previsione iniziale	002.144,46
DELIBERA	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Trasferite istituzionali effettuate nel 2018.	Previsione definitiva	002.144,46
	Impegnati	000.444,00
	Pagati	000.444,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	001.700,46

ART. 58 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE	Previsione iniziale	001.703,61
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	000.961,00
DESCRIZIONE. E' in corso un piano di formazione e aggiornamento del personale.	Previsione definitiva	002.664,61
	Impegnati	000.000,00
	Pagati	000.000,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	002.664,61

U.P.B.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO

ART. 101 - ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	Previsione iniziale	002.000,00
DELIBERA n.	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Acquisto e abbonamento a riviste e pubblicazioni musicali per la Biblioteca, nonché all'acquisto di riviste e manuali periodici di carattere amministrativo per l'attività di amministrazione e direzione. Deve essere approntato un piano di acquisti da parte della biblioteca.	Previsione definitiva	002.000,00
	Impegnati	001.090,00
	Pagati	001.090,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	000.910,00

ART. 105 - USCITE PER ACCERTAMENTI SANITARI	Previsione iniziale	001.000,00
DELIBERA n.	Variazione	001.000,00
DESCRIZIONE. Non si registrano spese per accertamenti sanitari.	Previsione definitiva	001.000,00
	Impegnati	000.000,00
	Pagati	000.000,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	001.000,00

ART. 107 - USCITE PER SERVIZI INFORMATICI	Previsione iniziale	035.000,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	040.759,00
DESCRIZIONE. le spese hanno riguardato lo sviluppo delle tecnologie dell'informazione e delle comunicazioni nell'azione amministrativa previste dal CAD (<i>Codice dell'Amministrazione Digitale</i>) e in particolare: il noleggio delle procedure informatiche dei servizi amministrativi, contabili, di segreteria didattica comprensiva di assistenza <i>software</i> . € 15.567,18 l'assistenza e la manutenzione <i>hardware</i> € 11.346,01 l'acquisto di materiali informatici € 01.931,35 il noleggio di 11 pc della segreteria € 03.897,44 Non è stata ancora effettuata la programmata assegnazione ad una ditta specializzata della trasformazione professionale degli ulteriori software in uso in Conservatorio creati dal	Previsione definitiva	075.759,00
	Impegnati	032.741,98
	Pagati	030.451,27
	Da pagare	002.290,71
	Differenza	043.017,02



Direttore precedente da cui discende la differenza di spesa.		
ART. 110 - MANUTENZIONE ORDINARIA STRUMENTI E ATTREZZATURE DIDATTICHE, RICAMBI	Previsione iniziale	025.000,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	005.000,00
DELIBERA N. 61 DEL C.D.A. DEL 7.11.2018	Variazione 1	004.268,75
DESCRIZIONE. Le spese hanno riguardato la manutenzione degli strumenti e risultano ripartite nel modo seguente: manutenzione annuale 60 pianoforti € 15.128,00; manutenzione annuale n. 4 clavicembali e n. 1 Spinetta € 01.020,00 manutenzione strumenti ad arco € 01.609,67 manutenzione strumenti a corda € 01.136,99 manutenzione strumenti a fiato € 03.965,00 manutenzione organi e fortepiano € 00.854,00 noleggio fotocopiatrice biblioteca presso il Mepa € 02.266,73	Previsione definitiva	034.268,75
	Impegnati	025.980,39
	Pagati	021.426,24
	Da pagare	004.554,15
	Differenza	008.288,36
ART. 111 - MANUTENZIONE ORDINARIA, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	Previsione iniziale	003.500,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	002.000,00
DESCRIZIONE. Interventi resisi necessari su attrezzature e impianti della sede.	Previsione definitiva	005.500,00
	Impegnati	003.317,26
	Pagati	003.317,26
	Da pagare	000.000,00
Differenza	002.182,74	
ART. 112 - USCITE POSTALI	Previsione iniziale	002.000,00
DELIBERA	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Raggiunto un risparmio di spesa grazie all'incremento delle procedure digitali	Previsione definitiva	002.000,00
	Impegnati	000.194,95
	Pagati	000.194,95
	Da pagare	000.000,00
Differenza	001.805,05	
ART. 120 - TRASPORTI E FACCHINAGGI	Previsione iniziale	003.000,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	001.000,00
DELIBERA n. 67 del C.d.A. del 19.12.2018	Variazione 2	003.000,00
DESCRIZIONE. Spostamenti interni di attrezzature e strumenti disposti dal direttore per una maggiore funzionalità didattica.	Previsione definitiva	007.000,00
	Impegnati	003.334,85
	Pagati	003.334,85
	Da pagare	000.000,00
Differenza	003.665,15	
ART. 121 - PREMI DI ASSICURAZIONE	Previsione iniziale	016.000,00
DELIBERA	Variazione	003.000,00
DESCRIZIONE. Pagamento delle polizze furto, incendio, danni elettronici; infortuni assistenza, rc, rco; trasporto strumenti.	Previsione definitiva	019.000,00
	Impegnati	012.845,88
	Pagati	012.845,88
	Da pagare	000.000,00
Differenza	006.154,12	
ART. 122 - ACQUISTO DI STAMPATI, REGISTRI, CANCELLERIA	Previsione iniziale	001.500,00
DELIBERA n.	Variazione	000.000,00



DESCRIZIONE. Spese relative all'acquisto di carta, cancelleria e alla fornitura di libretti degli allievi e registri dei professori.	Previsione definitiva	001.500,00
	Impegnati	000.768,60
	Pagati	000.768,60
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	000.731,40
ART.123 - PULIZIA LOCALI	Previsione iniziale	003.500,00
DELIBERA n. 67 del C.d.A. del 19.12.2018	Variazione 2	003.000,00
DESCRIZIONE. Acquisto di materiale igienico sanitario per le pulizie dei reparti scolastici e degli uffici. Non avendo acquisito gli ulteriori locali restaurati si è determinata la differenza.	Previsione definitiva	006.500,00
	Impegnati	002.448,15
	Pagati	002.448,15
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	004.051,85
ART.124 – TELEFONIA	Previsione iniziale	010.000,00
DELIBERA	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Le spese riguardano il cellulare di servizio in uso al Direttore; l'ADSL in via Treppo a beneficio di docenti e studenti; la parziale copertura delle spese di telefonia fissa e ADSL amministrazione stante l'insufficiente finanziamento della Provincia. In particolare: Cellulare di servizio € 1.020,68 Adsl via Treppo € 1.023,16 Telefonia fissa € 3.067,44	Previsione definitiva	010.000,00
	Impegnati	005.111,28
	Pagati	002.606,74
	Da pagare	002.504,54
	Differenza	004.888,72
ART.125 - ASSEGNAZIONI DELLA PROVINCIA PER IL FINANZIAMENTO DEGLI ONERI DI CUI ALL'ART. 3 DELLA L. N. 23/1996 VARIE D'UFFICIO	Previsione iniziale	010.535,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	000.101,00
DESCRIZIONE. Le spese risultano così ripartite: noleggio di 3 fotocopiatrici per gli uffici amm.ne, economato, didattica € 5.249,13 carta € 1.876,36 cancelleria € 1.180,03	Previsione definitiva	010.636,00
	Impegnati	008.305,52
	Pagati	008.000,69
	Da pagare	000.304,83
	Differenza	002.330,48
ART.126 - MODESTI RINNOVI DI MATERIALE PER UFFICIO E DIDATTICO	Previsione iniziale	011.489,24
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	-005.000,00
DELIBERA N. 61 DEL C.D.A. DEL 7.11.2018	Variazione 1	005.000,00
DELIBERA n. 67 del C.d.A. del 19.12.2018	Variazione 2	007.000,00
DESCRIZIONE. Le spese sono ripartite nel modo seguente: accessori per strumenti (5 archi barocchi e custodia, 1 leggio per direttore d'orchestra, 3 custodie per viola e violini di liuteria) € 3.934,46 accessori per attrezzature didattiche (schermo per proiezioni) € 0.271,91 accessori per funzionam amm.did.(2 aspirapolveri, un carrello pulizie, uno serbino) € 0.774,99 Viene emanata annualmente una circolare per poter predisporre un piano acquisti annuale in base alle richieste pervenute. Da qui la differenza.	Previsione definitiva	018.489,24
	Impegnati	004.981,36
	Pagati	004.637,10
	Da pagare	000.344,26
	Differenza	013.507,88
ART.127 - STAMPE INFORMATIVE AMMINISTR. E DIDATTICHE	Previsione iniziale	001.500,00
DELIBERA n. 67 del C.d.A. del 19.12.2018	Variazione 2	004.000,00
DESCRIZIONE. Capitolo di spesa non utilizzato in attesa di definire un piano di stampe delle norme interne.	Previsione definitiva	005.500,00
	Impegnati	000.000,00
	Pagati	000.000,00
	Da pagare	000.000,00



	Differenza	005.500,00
ART.128 - ASSEGNAZIONI DELLA PROVINCIA PER IL FINANZIAMENTO DEGLI ONERI DI CUI ALL'ART. 3 DELLA L. N. 23/1996 TELEFONO	Previsione iniziale	002.527,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	000.037,00
DESCRIZIONE. La drastica riduzione del finanziamento per utenze telefoniche da parte della Provincia in questi anni determina il ricorso al cap. 124 per la copertura di gran parte della spesa in oggetto che riguarda telefonia fissa e adsl amministrazione.	Previsione definitiva	002.564,00
	Impegnati	002.564,00
	Pagati	002.527,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	000.037,00

1.2. INTERVENTI DIVERSI

U.P.B. 1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

ART. 251 - ESERCITAZIONI DIDATTICHE (MATERIALI PER)	Previsione iniziale	003.000,00
DELIBERA n. 67 del C.d.A. del 19.12.2018	Variazione 2	005.000,00
DESCRIZIONE. Acquisto di partiture e parti per le esercitazioni didattiche degli allievi su richiesta dei professori o del Direttore. Deve essere predisposto un piano delle necessità da parte della biblioteca per procedere ad un piano acquisti annuale. Da qui la differenza.	Previsione definitiva	008.000,00
	Impegnati	000.611,55
	Pagati	000.492,99
	Da pagare	000.118,56
	Differenza	007.388,45

ART. 253 - ATTIVITÀ INTEGRATIVE DI SUPPORTO ALLA DIDATTICA	Previsione iniziale	085.000,00
DELIBERA n.	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. L'attività didattica e artistica si è svolta con il supporto dei seguenti incarichi: 1 corripetitore di pianoforte complementare, assistente nell'attività didattica del docente; 7 pianisti accompagnatori, nei corsi accademici, esami, saggi, laboratori, produzioni artistiche; 2 violisti e 1 violoncellista collaboratori di quartetto e musica da camera, a completamento degli organici Queste figure professionali sono necessarie in funzione di sostegno all'attività didattica e artistica del conservatorio ma non sono previste negli organici con conseguente pregiudizio della qualità dell'offerta didattica. Il Conservatorio dopo aver effettuato le prescritte indagini interne si è rivolta ad esperti esterni individuandoli mediante bando di comparazione pubblica. Il fabbisogno era superiore ma la disponibilità di queste professionalità risulta inferiore alle necessità istituzionali da qui la differenza.	Previsione definitiva	085.000,00
	Impegnati	053.590,07
	Pagati	022.651,18
	Da pagare	030.938,89
	Differenza	031.409,93

ART.255 - PRODUZIONE ARTISTICA E RICERCA	Previsione iniziale	160.000,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	011.489,54
DELIBERA n. 67 del C.d.A. del 19.12.2018	Variazione 2	024.000,00
DESCRIZIONE. Il progetto d'istituto illustrato nella relazione del Direttore, di cui all'allegato, costituito da circa 40 progetti, ha comportato le seguenti spese suddivise per tipologia: Accordature: € 000.732,00 Acquisto/noleggio partiture € 000.992,08 Affissioni € 001.070,55 Affitto sale € 017.187,36 Aggiunti orchestra € 006.450,18 Alloggi € 000.150,00 Docenti ospiti (masterclass brevi) € 005.200,00 Edizioni discografiche € 001.098,00	Previsione definitiva	195.489,54
	Impegnati	167.578,69
	Pagati	164.273,55
	Da pagare	003.305,14
	Differenza	027.910,85



Esperti esterni	€ 003.900,00		
Formazione e aggiornamento e sinergia amministrativa			
	€ 002.557,36		
Materiali e servizi d'uso	€ 000.918,59		
Noleggio attrezzature e servizi (service)	€ 019.631,20		
Noleggio strumenti	€ 009.595,60		
Rimborsi trasferte	€ 001.449,53		
Servizio sicurezza	€ 001.057,98		
Siae	€ 002.407,87		
Telefono, cancelleria, posta	€ 000.049,90		
Tipografia	€ 015.519,16		
Trasporti strumenti e attrezzature	€ 006.317,30		
Viaggi	€ 071.294,03		

ART. 256 - BORSE DI STUDIO, PREMI E SUSSIDI AGLI ALLIEVI, COLLABORAZIONI A TEMPO PARZIALE (150 ORE)	Previsione iniziale	111.525,84
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	-030.127,28
DESCRIZIONE. Le spese hanno riguardato: n. 8 contratti di collaborazione a tempo parziale stipulati ai sensi del d.lgs n. 68/2012 sul diritto allo studio con allievi individuati mediante bandi di selezione per lo svolgimento di attività di supporto alla didattica, alla produzione ai servizi studenti € 17.400,00 Premio Luigi Mari € 03.255,00 altre spese € 00.362,92 Non sono state attivate le borse di studio strumento previste, da qui la differenza.	Previsione definitiva	081.398,56
	Impegnati	021.017,92
	Pagati	009.262,92
	Da pagare	011.755,00
	Differenza	060.380,64

ART. 257 - PROGETTI INTERNAZIONALI, PROGETTI ERASMUS +	Previsione iniziale	015.000,00
DELIBERA	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Le spese hanno riguardato l'iscrizione all'associazione AEC. Non sono stati sviluppati ulteriori viaggi internazionali. Da qui la differenza.	Previsione definitiva	015.000,00
	Impegnati	001.034,29
	Pagati	001.034,29
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	013.965,71

ART.259 - CORSI ACCADEMICI E PREACCADEMICI	Previsione iniziale	200.000,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	030.000,00
DESCRIZIONE. Le spese hanno riguardato: il pagamento di 2.235 ore aggiuntive di insegnamento al personale interno € 147.765,65 il pagamento di 760 ore di docenza relative a 11 discipline affidata ad esperti esterni € 047.596,50 Gli incarichi di docenza agli esperti esterni sono assegnati dopo aver effettuato le prescritte indagini interne e dopo aver individuato gli aventi diritto mediante bandi di comparazione pubblica.	Previsione definitiva	230.000,00
	Impegnati	195.362,15
	Pagati	017.861,28
	Da pagare	177.500,87
	Differenza	034.637,85

ART. 260 - COFINANZIAMENTO MIUR PROGETTO ERASMUS +	Previsione iniziale	030.747,93
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	015.760,00
DESCRIZIONE. Le spese hanno riguardato: integrazione borse di mobilità allievi con il cofinanziamento MIUR a.a.'14/'15 € 04.832,00 L'impiego dei finanziamenti del cof Miur progetto Erasmus+ sono subordinati ad ulteriori progetti, oltre quindi alle	Previsione definitiva	046.507,93
	Impegnati	004.832,00
	Pagati	004.832,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	041.675,93



integrazioni alle borse dell'Agenzia, in mancanza dei quali si determina la differenza.		
---	--	--

ART. 261 - AGENZIA NAZIONALE PROGETTO ERASMUS +	Previsione iniziale	033.452,67
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	005.436,87
DESCRIZIONE. Le spese hanno riguardato:	Previsione definitiva	038.889,54
mobilità docenti; mobilità allievi; os; a.a.'17/'18 € 07.105,66	Impegnati	014.081,94
mobilità docenti; os a.a. '18/'19 € 03.566,28	Pagati	013.924,94
restituzione fondi a.a.'16/'17 non utilizzati € 01.246,00	Da pagare	000.157,00
mobilità traineeship a.a.'17/'18 € 02.164,00	Differenza	024.807,60
La mobilità '18/'19 iniziata nel 2018 prosegue nel 2019 da qui la differenza.		

U.P.B. 1.2.3 ONERI FINANZIARI

ART. 352 USCITE E COMMISSIONI BANCARIE	Previsione iniziale	005.000,00
DELIBERA	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Addebiti per commissioni bancarie e canone servizio di cassa anno 2018	Previsione definitiva	005.000,00
	Impegnati	001.831,50
	Pagati	001.831,50
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	003.168,50

U.P.B. 1.2.5 POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI

ART. 451 - RESTITUZIONE E RIMBORSI	Previsione iniziale	005.769,24
DELIBERA	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. In applicazione del d.l. n. 78/2010, art. 6, co. 21, convertito nella l. n. 122/2010 è stata effettuata la riduzione e operato il versamento all'erario dello stato al 31.10.2018 delle somme oggetto di contenimento della spesa riguardanti:	Previsione definitiva	005.769,24
	Impegnati	005.769,24
	Pagati	005.769,24
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	000.000,00
indennità Direttore € 01.560,00		
compensi Revisori dei conti € 00.434,40		
compensi Nucleo di Valutazione € 00.576,00		
missioni € 02.144,46		
aggiornamento € 01.054,38		

1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

ART. 501 - VARIE	Previsione iniziale	005.000,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	-002.000,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	002.000,00
DELIBERA n. 67 del C.d.A. del 19.12.2018	Variazione 2	002.600,00
DESCRIZIONE. Spese non altrimenti classificabili.	Previsione definitiva	007.600,00
	Impegnati	000.012,90
	Pagati	000.012,90
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	007.587,10

ART. 502 - FONDO DI RISERVA	Previsione iniziale	012.686,54
DELIBERA n. 67 del C.d.A. del 19.12.2018	Variazione 2	019.516,08
DESCRIZIONE. Non si sono verificate esigenze di ricorso al fondo di riserva. Sono compresi € 2.298,68 fondi vincolati relativi alla mobilità traineeship '17/'18.	Previsione definitiva	032.202,62
	Impegnati	000.000,00
	Pagati	000.000,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	032.202,62

ART. 503 - SPESE PER LA SICUREZZA	Previsione iniziale	010.000,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	007.000,00



DELIBERA n. 67 del C.d.A. del 19.12.2018	Variazione 2	007.500,00
DESCRIZIONE. Le spese hanno riguardato: visite mediche, corso Preposto, corsi di formazione al personale, incarico medico competente, materiali, incarico RSPP; adempimenti ai sensi del regolamento europeo n. 679/2016 sulla Privacy in particolare piano di adeguamento e incarico DPO.	Previsione definitiva	024.500,00
	Impegnati	011.560,49
	Pagati	007.705,29
	Da pagare	003.855,20
	Differenza	012.939,51

ART. 504 - USCITE CONTRIBUTI STUDENTI (RIMBORSI)	Previsione iniziale	010.000,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	005.000,00
DESCRIZIONE. Restituzione agli studenti quote contributi di iscrizione per ritiri, errati versamenti, trasferimenti.	Previsione definitiva	015.000,00
	Impegnati	002.122,00
	Pagati	002.122,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	012.878,00

ART. 505 - SPESE DI GIUDIZIO	Previsione iniziale	010.000,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione	-005.000,00
DELIBERA N. 61 DEL C.D.A. DEL 7.11.2018	Variazione	005.000,00
DESCRIZIONE. Non si sono rese necessarie spese per controversie.	Previsione definitiva	010.000,00
	Impegnati	000.000,00
	Pagati	000.000,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	010.000,00

TOTALE SPESE CORRENTI		685.855,99
------------------------------	--	-------------------

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE

2.1. INVESTIMENTI

U.P.B. 2.1.1. - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI

ART. 552 - RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONE IMMOBILI	Previsione iniziale	164.975,00
DELIBERA n.	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. E' in corso con la Provincia e la Regione F.V.G. la definizione di un progetto per l'esecuzione dei lavori dei lotti all'interno del quale verranno utilizzati i fondi erogati dal Miur. In merito si rinvia alla prima parte della relazione al paragrafo Sede.	Previsione definitiva	164.975,00
	Impegnati	000.000,00
	Pagati	000.000,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	164.975,00

U.P.B. 2.1.2. - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

ART. 601 - ACQUISTI E RIPRISTINI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E STRUMENTI MUSICALI	Previsione iniziale	187.150,62	
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	-015.000,00	
DESCRIZIONE. Sono state effettuate le seguenti spese: - Strumenti musicali: n. 1 corno Alexander Mainz € 07.750,00 n. 2 pianoforti Yamaha c7x € 68.076,00 n. 1 arco da viola di liuteria € 03.000,00 - Attrezzature: n. 1 macbook con accessori € 01.479,86 n. 1 pc portatile asus € 01.239,00 n.2 telecamere professionali € 03.479,39€ 00.031,50 Viene emanata annualmente una circolare per predisporre un piano acquisti annuale in base alle richieste pervenute. Da qui la differenza.	Previsione definitiva	172.150,62	
	Impegnati	085.055,75	
	Pagati	085.055,75	
	Da pagare	000.000,00	
	Differenza	087.094,87	



ART. 603 - ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	Previsione iniziale	015.000,00
DELIBERA n. 61 del C.d.A. del 7.11.2018	Variazione 1	015.000,00
DESCRIZIONE. Sono stati effettuati gli acquisti di arredi per dotare le aule e la biblioteca di quanto necessario all'attività didattica. Il piano verrà proseguito il prossimo anno perché un lotto è andato deserto.	Previsione definitiva	030.000,00
	Impegnati	019.703,97
	Pagati	004.367,37
	Da pagare	015.336,60
	Differenza	010.296,03

2.2. ONERI COMUNI

U.P.B. 2.2.1 RIMBORSI DI MUTUI

ART. 701 RIMBORSO MUTUO DEL	Previsione iniziale	130.626,69
DELIBERA	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Pagamento delle rate XIV e XV quote capitale e interessi alla Cassa Depositi e Prestiti con cui è sottoscritto un mutuo ventennale per i lavori del III e IV lotto effettuati dalla Provincia grazie ad un contributo della Regione FVG che eroga in due rate semestrali in corrispondenza della scadenza del pagamento alla CDP.	Previsione definitiva	130.626,69
	Impegnati	087.084,46
	Pagati	087.084,46
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	043.542,23

TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE		191.844,18
---------------------------------------	--	-------------------

TITOLO III PARTITE DI GIRO

U.P.B. 3.1. USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1. USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

Art. 904 trattenute a favore di terzi	Previsione iniziale	025.000,00
DELIBERA	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Versamento tasse all'ente regionale per il diritto allo studio	Previsione definitiva	025.000,00
	Impegnati	030.340,00
	Pagati	029.500,00
	Da pagare	000.840,00
	Differenza	005.340,00

Art. 905 anticipazione fondo minute spese	Previsione iniziale	001.500,00
DELIBERA	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Fondo per il pagamento delle minute spese	Previsione definitiva	001.500,00
	Impegnati	001.500,00
	Pagati	001.500,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	000.000,00

Art. 906 Rimborso di somme pagate per conto di terzi	Previsione iniziale	000.000,00
DELIBERA	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Restituzione somme come da entrate	Previsione definitiva	000.000,00
	Impegnati	003.939,03
	Pagati	003.939,03
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	003.939,03

TOTALE SPESE PER PARTITE DI GIRO		035.779,03
---	--	-------------------

TOTALE GENERALE DELLE USCITE		913.479,20
-------------------------------------	--	-------------------



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA
JACOPO TOMADINI UDINE

AMMINISTRAZIONE

- Prof. Avv. Ludovico Mazzaroli -
Presidente
del Consiglio di Amministrazione

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi dell'art. 3, comma 2 del d.lgs. n. 39 del 1993

ALLEGATO

Relazione sullo svolgimento del piano accademico 2017/2018 (PREDISPOSTA A CURA DEL DIRETTORE DEL CONSERVATORIO)